

UCHWAŁA RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

w sprawie: oceny Sprawozdania Finansowego grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku i przyjęcia sprawozdania z dokonania takiej oceny.

Działając na podstawie: (a) §10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki, (b) art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych, (c) Uchwały Zarządu LIBET S.A. numer 2/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, iż skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku zawiera i wykazuje następujące dane i elementy:

1. skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje stratę netto w kwocie 30.748.714,78 PLN (słownie: trzydzieści milionów siedemset czterdzieści osiem tysięcy siedemset czternaście złotych 78/100);
2. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 297.822.903,23. PLN (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt siedem milionów osiemset dwadzieścia dwa tysiące dziewięćset trzy złote 23/100);
3. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 911 114,63 PLN (słownie: dziewięćset jedenaście tysięcy sto czternaście złotych 63/100);
4. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 30.843.364,73 PLN (słownie: trzydzieści milionów osiemset czterdzieści trzy tysiące trzysta sześćdziesiąt cztery złote 73/100);
5. noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku,

Rada Nadzorcza przedstawia sprawozdanie z przeprowadzonej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku zawierającego: skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku, w brzmieniu ustalonym w części 1 Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały („Sprawozdanie”).

§2

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej spółki za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku zawiera i wykazuje następujące części: 1) informacje o działalności spółki; 2) omówienie sytuacji finansowej; 3) pozostałe informacje, 4) oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego. Rada Nadzorcza przedstawia sprawozdanie z przeprowadzonej oceny sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku zawierającego w/w jednostki redakcyjne, w brzmieniu ustalonym w Części 2 Sprawozdania.

§3

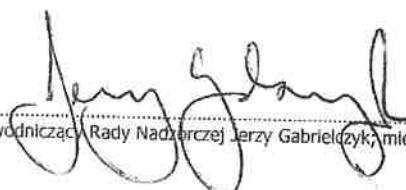
Rada Nadzorcza upoważnia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania Sprawozdania objętego załącznikiem numer 1 do niniejszej Uchwały

§4

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Przedstawienie Zwyczajnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Sprawozdania jak i wniosków podjętych w niniejszej uchwale i Sprawozdaniu, powierza się Zarządowi.

uchwała została podjęta dnia **30 kwietnia 2019** roku, 5 (pięcioma) głosami „za, głosów „przeciw” jak i głosów „wstrzymujących się” nie oddano

/Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Gabrieliński, miejscowość, data, podpis/

 Wzwa 30.04.2019

LIBET S.A. z dnia 30 kwietnia 2019 roku

SPRAWOZDANIE

Cześć 1.

Rada Nadzorcza LIBET S.A. przeprowadziła ocenę skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu, za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku (dalej „Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe”), obejmującego:

1. skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
2. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku,
3. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
4. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
5. noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku,

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę przedłożonego przez Zarząd Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego. Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się nadto przed podjęciem niniejszego Sprawozdania ze sprawozdaniem biegłego rewidenta: PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. (dawniej: PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o.o.) siedzibą w Warszawie, ul. Polna 11, 00-633 Warszawa (dalej „Firma Audytorska”) wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 144 („Firma Audytorska”) zawierającym w szczególności opinię z badania tego sprawozdania.

Zgodnie z: (a) § 10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki (b) art. 382 §3 Kodeksu Sądów Handlowych („KSH”) w związku z art. 395 § 2 pkt 1 KSH, oceną zostały objęte:

1. skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje stratę netto w kwocie 30.748.714,78 PLN (słownie: trzydzieści milionów siedemset czterdzieści osiem tysięcy siedemset czternaście złotych 78/100);
2. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 297.822.903,23 PLN (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt siedem milionów osiemset dwadzieścia dwa tysiące dziewięćset trzy złote 23/100);
3. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 911 114,63 PLN (słownie: dziewięćset jedenaście tysięcy sto czternaście złotych 63/100);
4. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 30.843.364,73 PLN (słownie: trzydzieści milionów osiemset czterdzieści trzy tysiące trzysta sześćdziesiąt cztery złote 73/100);

noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku

Na podstawie:

4. wyników przeprowadzonych badań i oceny własnej,
5. przedstawionego Radzie Nadzorczej sprawozdania Firmy Audytorskiej z badania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego, zawierającego w szczególności opinię biegłego rewidenta z badania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego,
6. przedstawionego Radzie Nadzorczej przez Firmę Audytorską na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami), kierowanego do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania dodatkowego Firmy Audytorskiej, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Ur.UE.L Nr 158, str. 77),

Rada Nadzorcza stwierdza, iż w ocenie Rady Nadzorczej Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz przyjętymi zasadami rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej Sprawozdanie Finansowe prawidłowo i właściwie obrazuje sytuację majątkową i ekonomiczno – finansową grupy kapitałowej Spółki, jej działalność i wyniki.

Rada Nadzorcza wskazuje, iż w procesie sprawozdawczości finansowej jak i w procesie badania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego aktywnie uczestniczył – wykonując zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności postanowień art. 129 w/w ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku – Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Niniejszym Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku obejmującego: (1) skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, (2) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, (3) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, (4) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, (5) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku.

Cześć 2.

Rada Nadzorcza LIBET S.A. przeprowadziła ocenę Sprawozdania Zarządu LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu z działalności grupy kapitałowej Spółki za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku (dalej „Sprawozdanie Zarządu”), obejmującego następujące jednostki redakcyjne: 1) informacje o działalności spółki; 2) omówienie sytuacji finansowej; 3) pozostałe informacje, 4) oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu. Nadto Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się przed podjęciem niniejszego Sprawozdania, ze: (a) sprawozdaniem biegłego rewidenta (Firmy Audytorskiej) z przeprowadzonego badania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego, zawierającego w szczególności opinię z tego badania, (b) przedstawionym Radzie Nadzorczej przez Firmę Audytorską na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami), kierowanym do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdaniem dodatkowym Firmy Audytorskiej, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Ur.UE.L Nr 158, str. 77), przy czym w/w sprawozdanie Firmy Audytorskiej z przeprowadzonego badania jak i w/w sprawozdanie dodatkowe, co do oceny Sprawozdania Zarządu stosowano, w zakresie w jakim dotyczą one materii objętych Sprawozdaniem Zarządu oraz materii, które Sprawozdaniem Zarządu winny być objęte, w szczególności z uwagi na fakt, iż LIBET S.A. jest spółką publiczną notowaną na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych spółka akcyjna z/s w Warszawie.

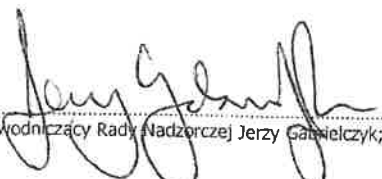
Rada Nadzorcza wskazuje, iż w ocenie Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu zawiera wszelkie elementy, dane i informacje, które spółka winna ujawnić i ująć według zasad ustalonych w przepisach prawa, w tym w przepisach: (a) KSH, (b) ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zmianami), (c) Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 roku, obowiązującego od dnia 30 kwietnia 2018 roku (Dz.U. z 2018 r. poz. 757).

Rada Nadzorcza poddała badaniu, w szczególności oświadczenie grupy kapitałowej na temat informacji niefinansowych.

W ocenie Rady Nadzorczej, Sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone rzetelnie i zawiera wszystkie zagadnienia dotyczące funkcjonowania Spółki w okresie od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku, które – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa – winny być objęte przedmiotowym zakresem takiego sprawozdania, tak co do okresu zakończonego 31 grudnia 2018 roku jak i okresu przypadającego po tej dacie, do dnia publikacji Sprawozdania Zarządu, co będzie miało miejsce 30 kwietnia 2019 roku. Rada Nadzorcza wskazuje nadto, iż w szczególności część ekonomiczna Sprawozdania Zarządu prezentuje dane zgodne ze zweryfikowanym przez Firmę Audytorską Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym.

Niniejszym, Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

Niniejsze sprawozdanie przyjęto uchwałą numer 5 z dnia 30 kwietnia 2019 roku 5 (pięcioma) głosami „za”, głosów „przeciw” jak i głosów „wstrzymujących się” nie oddano.

 Wobec 30.04.2019
/Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Gabelczyk; miejscowość, data, podpis/

UCHWAŁA NR 11 / 2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie: przyjęcia oceny pracy Rady Nadzorczej w roku 2018.

Działając: (a) na podstawie §10 ust. 13 pkt b) Statutu Spółki, (b) na podstawie i w wykonaniu dyspozycji zasady szczegółowej numer I II.Z.10.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza przyjmuje ocenę swojej pracy w roku 2018 w poniższym brzmieniu.

Rada Nadzorcza („RN”) w roku 2018 działała kolegiально jako organ nadzoru jednostki zainteresowania publicznego, na podstawie, powszechnie obowiązujących przepisów prawa, postanowień Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. Szczegółowe sprawozdanie z RN działalności za rok 2018 zostało przyjęte odrębną uchwałą na posiedzeniu w dniu 23 maja 2019 roku.

Ponad treść tego sprawozdania, RN uważa, że jej skład osobowy ukształtowany ostatecznie w roku 2017, dnia 27 listopada 2017 roku (podczas obrad zwołanego na ten dzień Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki) oraz organizacja prac RN w roku 2018 jest skuteczna i wystarczająca, by kompetentnie, rzetelnie i prawidłowo prowadzić nadzór nad Spółką we wszelkich istotnych obszarach jej funkcjonowania, a zadania RN (i komitetów RN) były realizowane właściwie, rzetelnie, efektywnie i sprawnie.

W tym zakresie RN wskazuje, iż z uwagi w szczególności na: (a) skład osobowy RN charakteryzujący się popartą wieloletnim doświadczeniem, wysoką fachowością jego członków, tak w obszarze finansów (w skład RN wchodzi dwóch biegłych rewidentów, nadto Przewodniczący RN jest starszym członkiem angielskiego Institute of Chartered Accountants (Fellow of Institute of Chartered Accountants), obszarze nadzoru właścicielskiego spółek publicznych oraz znajomości branży, w tym odpowiednio zróżnicowana wiedza i doświadczenie jej członków, (b) dobór członków Rady Nadzorczej odzwierciedlający staranność o możliwie najszerszą różnorodność doświadczeń zawodowych, posiadanej wiedzy i umiejętności, (c) sumienna obecność na posiedzeniach wszystkich członków RN w całym roku 2018 jak i w roku 2019 (do dnia podjęcia niniejszej uchwały), (d) stabilizację składu osobowego RN, działalność RN w roku 2018, podobnie jak i działalność komitetów Rady Nadzorczej przebiegała sprawnie, efektywnie oraz zapewniała prawidłowe wykonywanie zadań nadzoru, tak co do działalności Rady Nadzorczej in gremio, jak i komitetów Rady Nadzorczej Spółki.

RN pragnie zwrócić uwagę, iż: (a) rok 2018 cechował się stabilizacją składu osobowego RN, co w ocenie RN miało zdecydowanie pozytywny wpływ na funkcjonowanie Rady Nadzorczej; skład osobowy RN w tym okresie także odpowiadał właściwym przepisom prawa, przyjętym w obrocie, co do spółek publicznych standardom i fachowości i doświadczenia w nadzorze, w szczególności w obszarze finansów i branży w jakiej działa Spółka, (b) zaangażowanie członków Rady Nadzorczej w jej prace należy ocenić jako wzorowe; obecność Członków RN na posiedzeniach była przykładowa (na każdym posiedzeniu 100% składu osobowego); w każdym przypadku, gdy RN podejmowała uchwały w trybie z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, co do podejmowania uchwały zajmowali stanowisko wszyscy Członkowie RN.

W roku 2018 jeden członek RN nie spełniał kryteriów niezależności dotyczące członków RN, inni członkowie Rady te kryteria spełniali.

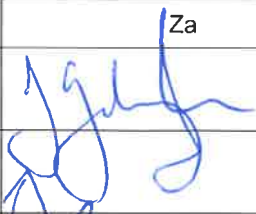




Z uwzględnieniem powyższego RN pozytywnie ocenia swoją pracę w roku 2018.

RN powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy oceny wyrażonej powyżej.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nad uchwałą głosowano w następujący sposób

Imię i Nazwisko Członka RN	Głosowanie / Podpis we właściwej kolumnie		
	Za	Wstrzymujący się	Przeciw
Jerzy Gabrielczyk			
Sławomir Najnigier			
Piotr Łyskawa			
Grzegorz Warzocha			
Maciej Matusiak			

UCHWAŁA Nr 4/2019

ZARZĄDU Spółki LIBET S.A.

z dnia 22 maja 2019 roku

w sprawie: zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy na dzień 24 czerwca 2019 roku.

§1



Zarząd LIBET S.A. niniejszym postanowił zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki na dzień 24 czerwca 2019 roku, we Wrocławiu, na godzinę 10.00 („ZWZA”)

§2

1. Zarząd postanawia o przedstawieniu projektów uchwał ZWZA do zaopiniowania Radzie Nadzorczej Spółki.
2. Wykonanie uchwały w zakresie opisanym w pkt. 1 powierza się Członkowi Zarządu Panu Ireneuszowi Gronostaj.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Imię i Nazwisko Członka Zarządu	Głosowanie / Podpis we właściwej kolumnie		
	Za	Wstrzymujący się	Przeciw
Thomas Lehmann			
Ireneusz Gronostaj			

UCHWAŁA NR 10/ 2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie: oceny wniosków Zarządu dotyczących pokrycia straty za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

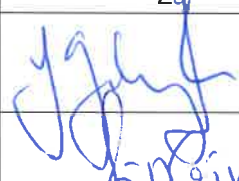
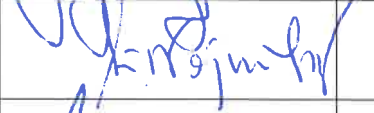



Działając na podstawie: (a) §10 ust. 10 pkt a) Statutu Spółki, (b) art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych, (c) Uchwały Zarządu LIBET S.A. numer 3/2019 z dnia 22 maja 2019 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

1. Rada Nadzorcza rozpatrzyła wyrażony w Uchwale Zarządu numer 3/2019 z dnia 22 maja 2019 roku, wniosek Zarządu skierowany do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, aby stratę netto za rok 2018 w kwocie 14.324.949,89 PLN (słownie: czternaście milionów trzysta dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset czterdzieści dziewięć złotych 89/100) pokryć z kapitału zapasowego Spółki.
2. Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek zarządu, o którym mowa w ust. 1 (powyżej).
3. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie z oceny przedmiotowego wniosku w brzmieniu stanowiącym załącznik numer 1 do niniejszej uchwały.

§2

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy, niniejszej oceny Wniosku Zarządu powierza się Przewodniczącemu Rady Nadzorczej

Imię i Nazwisko Członka RN	Głosowanie / Podpis we właściwej kolumnie		
	Za	Wstrzymujący się	Przeciw
Jerzy Gabrielczyk			
Sławomir Najnigier			
Piotr Łyskawa			
Grzegorz Warzocha			
Maciej Matusiak			

LIBET S.A. z dnia 23 maja 2019 roku
SPRAWOZDANIE

Rada Nadzorcza, z uzależnieniem:

- (a) przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Finansowego spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku i dokonanej uprzednio przez Radę Nadzorczą jego uzasadnionej oceny;
- (b) przedłożonego przez Zarząd Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku i dokonanej uprzednio przez Radę Nadzorczą jego uzasadnionej oceny;
- (c) przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku i dokonanej uprzednio przez Radę Nadzorczą jego uzasadnionej oceny;
- (d) przedłożonego przez Zarząd Sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku i dokonanej uprzednio przez Radę Nadzorczą jego uzasadnionej oceny;
- (e) powyższych sprawozdań, wraz ze sprawozdaniami biegłego rewidenta – PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. siedzibą w Warszawie, ul. Polna 11, 00-633 Warszawa, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 144, zawierającymi w szczególności opinię z badania w/w sprawozdań;
- (f) powyższych sprawozdań wraz kierowanymi do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdaniami dodatkowymi biegłego rewidenta, o których mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Urz.UE.L Nr 158, str. 77), przedstawionymi Radzie Nadzorczej przez biegłego rewidenta na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami).

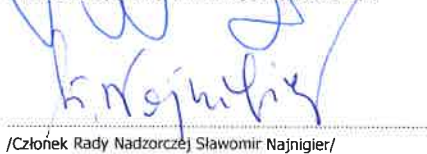
na posiedzeniu w dniu 23 maja 2019 roku rozpatrzyła i przeprowadziła ocenę wniosku zarządu Spółki wyrażonego w uchwale numer 3/2019 z dnia 22 maja 2019 roku, aby stratę netto za rok 2018 w kwocie 14.324.949,89 PLN (słownie: czternaście milionów trzysta dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset czterdzieści dziewięć złotych 89/100) pokryć z kapitału zapasowego Spółki.

Na podstawie wyników przeprowadzonej oceny w/w sprawozdań finansowych Spółki i analizy w/w sprawozdań, popartych dodatkowymi wyjaśnieniami Zarządu Spółki złożonymi Radzie Nadzorczej na posiedzeniu dnia 23 maja 2019 roku, Rada Nadzorcza – zważywszy, w szczególności na funkcję kapitału zapasowego w spółce akcyjnej oraz postanowienia art. 396 §1 i §5 Kodeksu Spółek Handlowych – postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu wyrażony we w/w uchwale.

Podpisy:



/Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Gabrielczyk/



/Członek Rady Nadzorczej Sławomir Najmiger/



/Członek Rady Nadzorczej Piotr Łyskawa/



/Członek Rady Nadzorczej Grzegorz Warzocha/



/Członek Rady Nadzorczej Maciej Matusiak/

UCHWAŁA NR 15/ 2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie: złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku o udzielenie Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków za rok 2018.

Działając na podstawie §10 ust. 10 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2018 Prezesowi Zarządu Panu Thomasowi Lehmann.

§2

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Przedstawienie Zwyczajnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku podjętego w niniejszej uchwale powierza się Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.

W głosowaniu tajnym, nad uchwałą głosowano w następujący sposób:

5 głosów za

— głosów przeciw

— głosów wstrzymujących się

 23. 05. 2019 Wrocław
/Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Gabrielczyk/
/Miejscowość, data, podpis/

UCHWAŁA NR 16 / 2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie: złożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku o udzielenie Członkowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2018.

Działając na podstawie §10 ust. 10 pkt c) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2018 Członkowi Zarządu Panu Ireneuszowi Gronostaj.

§ 2

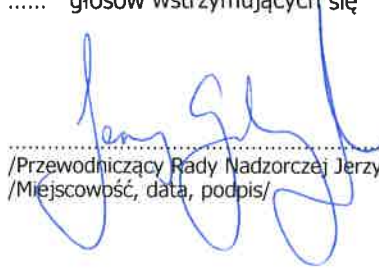
1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Przedstawienie Zwyczajnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosku podjętego w niniejszej uchwale powierza się Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.

W głosowaniu tajnym, nad uchwałą głosowano w następujący sposób:

5
..... głosów za

..... głosów przeciw

..... głosów wstrzymujących się


.....
/Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Gabrielczyk/
/Miejscowość, data, podpis/

23.05.2019 Wrocław

UCHWAŁA NR 23/ 2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie: w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2018.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie ze swojej działalności za rok 2018, w kształcie wskazanym w załączniku numer 1 do uchwały.
2. Rada Nadzorcza postanawia wystąpić do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2018.
3. Rada Nadzorcza powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2018.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nad uchwałą głosowano w następujący sposób

Imię i Nazwisko Członka RN	Głosowanie / Podpis we właściwej kolumnie		
	Za	Wstrzymujący się	Przeciw
Jerzy Gabrielczyk			
Sławomir Najnigier			
Piotr Łyskawa			
Grzegorz Warzocha			
Maciej Matusiak			

I. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej („RN”).

Na dzień **31 grudnia 2017** roku skład Rady Nadzorczej był następujący:

Jerzy Gabrielczyk	– Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Sławomir Najnigier	– Członek Rady Nadzorczej,
Piotr Łyskawa	– Członek Rady Nadzorczej,
Grzegorz Warzocha	– Członek Rady Nadzorczej,
Maciej Matusiak	– Członek Rady Nadzorczej,
Piotr Woźniak	– Członek Rady Nadzorczej

Wszyscy ww. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki (dalej „RN”) – poza Panem Jerzym Gabrielczykiem – spełniali w dniu 31 grudnia 2017 roku kryteria niezależności członków Rad Nadzorczych spółek publicznych w rozumieniu kryteriów niezależności wskazanych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 13 października 2015 roku Nr 26/1413/2015 Rady Giełdy (dalej „DP”).

Oświadczeniem datowanym na dzień 6 grudnia 2018 roku, Pan Piotr Woźniak ze skutkiem od dnia 7 grudnia 2018 roku złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka RN.

W składzie RN poza ww. zmianą dotyczącą Pana Piotra Woźniaka, nie zaszły w roku 2018 żadne zmiany.

Na dzień **31 grudnia 2018** roku skład Rady Nadzorczej był następujący:

Jerzy Gabrielczyk	– Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Sławomir Najnigier	– Członek Rady Nadzorczej,
Piotr Łyskawa	– Członek Rady Nadzorczej,
Grzegorz Warzocha	– Członek Rady Nadzorczej,
Maciej Matusiak	– Członek Rady Nadzorczej,

Wszyscy ww. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki (dalej „RN”) – poza Panem Jerzym Gabrielczykiem – spełniali w dniu 31 grudnia 2018 roku kryteria niezależności członków Rad Nadzorczych spółek publicznych w rozumieniu kryteriów niezależności wskazanych w DP.

Posiedzenia Rady Nadzorczej i inne zagadnienia.

W roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2018 r. RN wykonywała nadzór nad działalnością Spółki, zgodnie z przepisami ustawy KSH, Statutem LIBET S.A. oraz innymi przepisami prawa determinującymi jej uprawnienia i obowiązki.

RN zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta, dokonała także (w koordynacji z Komitetem Audytu Rady Nadzorczej Spółki, dalej „KA”) analizy i oceny sprawozdań finansowych Spółki LIBET S.A. oraz Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku.

RN w roku 2018 nie dokonywała wyboru firmy audytorskiej do badania / przeglądu sprawozdań finansowych Spółki jak i grupy kapitałowej za rok 2018, gdyż w roku 2017 wybór ten został dokonany na lata 2017 i 2018. Wybraną firmą audytorską za obydwa ww. okresy, w tym co do roku 2018 była spółka grupy Pricewaterhousecoopers, co do roku 2017 Pricewaterhousecoopers sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, al. Armii Ludowej 14, 00-638 Warszawa, co do roku 2018 PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. z siedzibą w Warszawie, ul. Polnej 11, 00-633 Warszawa (PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. jest następcą prawnym pod tytułem ogólnym Pricewaterhousecoopers sp. z o.o.). Obydwie ww. firmy audytorskie były wpisane na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 144.

W trakcie swoich posiedzeń w roku 2018, RN szczegółowo analizowała sytuację finansową Spółki na podstawie dokumentów i ksiąg rachunkowych okazywanych przez Zarząd Spółki oraz informacji finansowych opracowywanych przez Zarząd na zlecenie Rady Nadzorczej, w szczególności RN szczegółowo i dogłębnie analizowała kwestie zadłużenia Spółki i grupy kapitałowej m.in. w kontekście możliwości, w tym warunków refinansowania bankowego zadłużenia Spółki.

W systemie kontroli i nadzoru nad obszarem finansowym działalności Spółki i grupy kapitałowej Spółki, w szczególności w obszarze monitorowania systemu kontroli wewnętrznej i obszaru sprawozdawczości finansowej, niezwykle istotne zadanie pełni Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki. Rok 2018 był pierwszym pełnym rokiem finansowym obowiązywania regulacji prawnych przyjętych ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami) obowiązujących zasadniczo od 21 czerwca 2017 roku, mocą których nastąpiło istotne zwiększenie roli komitetów audytu w systemie nadzoru w obszarze finansów nad jednostkami zainteresowania publicznego, w tym przypisanie Komitetowi Audytu nowych kompetencji, zadań, uprawnień i odpowiedzialności.

W roku 2018 roku Rada Nadzorcza LIBET S.A. prowadziła swoje działania zasadniczo zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego określonymi w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW” z zastrzeżeniem pewnych wyłączeń opisanych w sprawozdaniu Zarządu z działalności grupy kapitałowej za rok 2018.

Rada Nadzorcza nadto aktywnie uczestniczyła w procesach oceny istotnych inicjatyw Zarządu Spółki, mając na względzie interes Spółki. Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza odbyła w roku 2018 łącznie 4 posiedzenia, w trakcie których podejmowała uchwały oraz rozważała, dyskutowała oraz podejmowała decyzje, a także udzielała Zarządowi wskazówek, sugestii i rekomendacji w istotnych sprawach Spółki.

Posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2018 odbyły się w następujących terminach: (a) 8 lutego 2018, (b) 19 kwietnia 2018, (c) 30 maja 2018, (c) 12 września 2018.

Poza posiedzeniami, Rada Nadzorcza procedowała z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość i w trybie pisemnym (zgodnie ze stosownymi postanowieniami Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej), w szczególności podejmując w tym trybie uchwały.

Porządek obrad Rady Nadzorczej w roku 2018 obejmował w szczególności poniżej wskazane materie:

- (1) stały i bieżący monitoring sytuacji finansowej i budżetowej Spółki;
- (2) ocenę zamierzeń rozwojowych Spółki;
- (3) ocenę podstawowych założeń strategicznych kierunków działań Spółki;
- (4) ocenę kierunków i realizacji polityki marketingowej i handlowej Spółki;
- (5) przyjęcie planu finansowego Spółki na rok 2018;
- (6) ocenę Sprawozdania Finansowego LIBET S.A. za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku;
- (7) ocenę Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku;
- (8) ocenę wniosków Zarządu dotyczących pokrycia straty LIBET S.A. za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku;
- (9) ocenę Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego grupy kapitałowej LIBET S.A. za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku;
- (10) ocenę Sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku;
- (11) przyjęcia regulaminu Rady Nadzorczej;
- (12) przyjęcia Regulaminu Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej;
- (13) wniesienie do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu;
- (14) wniesienie do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium Członkowi Zarządu;
- (15) wniesienie do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium Członkom RN Spółki;
- (16) przyjęcia oceny pracy Rady Nadzorczej w roku 2017;
- (17) przyjęcia, dotyczącej roku 2017 zwięzłej oceny sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki;
- (18) przyjęcie oceny wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w zakresie obowiązków wynikających ze statusu Spółki jako spółki publicznej;
- (19) przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2017;
- (20) wyrażenie zgody na zbycie prawa własności / użytkowania wieczystego nieruchomości Spółki oraz ruchomości zlokalizowanych w Gajkowie (województwo dolnośląskie) oraz Lublinie;
- (21) dotyczące sprawozdania dodatkowego biegłego rewidenta, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Urz.U.E.L Nr 158, str. 77), za rok 2017;
- (22) aktualnych trendów rynkowych i ich wpływu na finanse i strategię Spółki;
- (23) sytuacji finansowej Spółki, ze szczególnym uwzględnieniem sytuacji płynnościowej Spółki;
- (24) kwestie zadłużenia bankowego Spółki, z uwzględnieniem warunków i możliwości refinansowania tego zadłużenia;

Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza dokonała dnia 23 maja 2019 roku (podejmując odpowiednio uchwałę) oceny swojej pracy.

Sytuacja spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

Rada Nadzorcza dokonała dnia 23 maja 2019 roku (podejmując odpowiednio uchwałę) oceny sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta objęła wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

Wykonanie przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza dokonała dnia 23 maja 2019 roku (podejmując odpowiednio uchwałę) oceny wykonania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki co do I.R.2 DP. (I.R.2 DP jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie).

Rada Nadzorcza dokonała dnia 23 maja 2019 roku (podejmując odpowiednio uchwałę) oceny racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki co do I.R.2 DP. (I.R.2 DP jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie).

II. Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki („Komitet Audytu”)

W roku 2018 w Spółce funkcjonował Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki, działający na postawie i zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami), który to akt prawny także i w szczególności determinuje skład, zadania i kompetencje Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu na dzień 1 stycznia 2018 roku był następujący:

Piotr Łyskawa	– Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
Grzegorz Warzocha	– Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,
Sławomir Najnigier	– Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki,

W roku 2018 w składzie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki nie zaszły żadne zmiany osobowe.

Wszystkie osoby będące Członkami Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki w roku 2018 spełniały kryteria niezależności obowiązujące Członków Komitetu Audytu, w szczególności kryteria niezależności ustalone w przepisach ww. ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym; KA spełniał więc w 2018 roku warunek większościowego członkostwa w tym KA niezależnych członków Rady Nadzorczej Spółki.

Komitet Audytu i jego skład spełniał nadto ustalone w odnośnych przepisach prawa, kryteria wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości i/lub badania sprawozdań finansowych, jak również wymogi dotyczące członkostwa w Komitecie Audytu osoby bądź osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Zadania Komitetu Audytu były następujące:

- (1) monitorowanie: procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania sprawozdań finansowych, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej,
- (2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie sprawozdań finansowych,
- (3) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania sprawozdań finansowych,
- (4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego,
- (5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych,
- (6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdań finansowych, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych Spółki,
- (7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- (8) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki zgodnie z przepisami,
- (9) przedkładanie Radzie Nadzorczej zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki odbył 5 posiedzenia w roku kalendarzowym 2018.

Posiedzenia Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2018 odbyły się w następujących terminach: (a) 11 stycznia 2018, (b) 16 kwietnia 2018, (c) 30 maja 2018, (d) 10 sierpnia 2018 (e) 4 września 2018.

Komitet Audytu w roku 2018 procedował w oparciu o modyfikowany stosownie do sytuacji roczny plan pracy KA opracowany przez Przewodniczącego Komitetu Audytu i zaakceptowany jednogłośnie przez Komitet Audytu.

W toku wykonywania swoich obowiązków w roku 2018, Komitet Audytu obok ww. materii, szczególną uwagę zwraca w szczególności na monitorowanie zgodności działalności Spółki z wymaganiami Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego I Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (dalej „Rozporządzenie MAR”), przegląd zasad rachunkowości z uwzględnieniem potencjalnych modyfikacji tych zasad, analizy procesu komunikowania informacji finansowych na zewnątrz Spółki, przeglądu systemów kontroli wewnętrznej, wspierania funkcji audytu wewnętrznego.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbywał spotkania z kluczowym biegłym rewidentem z ramienia firmy audytorskiej prowadzącej przegląd / badanie sprawozdań finansowych Spółki i grupy kapitałowej Spółki za rok 2018 omawiając plan przeglądu / badania jak i identyfikując i rozważając szczegółowo istotne w ocenie Komitetu Audytu obszary ryzyka, tak przed rozpoczęciem przeglądu / badania jak i po jego przeprowadzeniu. Komitet Audytu Rady Nadzorczej zwracał szczególną uwagę na współpracę firmy audytorskiej z zarządem Spółki, oceniając pozytywnie tą współpracę we wszelkich istotnych aspektach.

III. Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki („Komitet Wynagrodzeń”).

Skład Komitetu Wynagrodzeń na dzień 1 stycznia 2018 roku był następujący:

Piotr Woźniak	– Przewodniczący Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki,
Grzegorz Warzocha	– Członek Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki,
Maciej Matusiak	– Członek Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki,

Oświadczeniem datowanym na dzień 6 grudnia 2018 roku, Pan Piotr Woźniak ze skutkiem od dnia 7 grudnia 2018 roku złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka RN. W tych warunkach z mocy prawa i ze skutkiem od dnia ustania członkostwa Pana Piotra Woźniaka w składzie Rady Nadzorczej Spółki ustało członkostwo Pana Piotra Wodnika w składzie Komitetu Wynagrodzeń.

Zadania Komitetu Wynagrodzeń obejmują w szczególności czynności i zadania wskazane w punkcie 3.2 Zaleceń Komisji z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczących roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji Rady Nadzorczej (Dz.Urz.U.E.L Nr 52, str. 51, dalej „Zalecenia Komisji”) w tym, Komitet Wynagrodzeń:

- (1) w stosunku do dyrektorów wykonawczych lub zarządzających Komitet Wynagrodzeń powinien: (a) przedstawiać propozycje dotyczące zasad wynagradzania dyrektorów wykonawczych lub zarządzających. Zasady takie powinny określać wszystkie formy wynagrodzenia, w szczególności wynagrodzenie stałe, system wynagradzania za wyniki, system emerytalny i odprawy. Propozycjom dotyczącym systemu wynagradzania za wyniki powinny towarzyszyć zalecenia odnośnie do celów i kryteriów oceny, pod kątem prawidłowego dostosowania wynagrodzeń dyrektorów wykonawczych lub zarządzających do długofalowych interesów akcjonariuszy i celów określonych przez Radę Nadzorczą dla Spółki; (b) przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje dotyczące wynagrodzenia poszczególnych dyrektorów wykonawczych lub zarządzających, z zapewnieniem ich zgodności z zasadami wynagradzania przyjętymi przez spółkę, oraz oceną wyników pracy danych dyrektorów; (c) przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje dotyczące odpowiednich form umowy z dyrektorami wykonawczymi lub zarządzającym; (d) służyć Radzie Nadzorczej pomocą w nadzorowaniu procesu, zgodnie z którym spółka przestrzega obowiązujących przepisów dotyczących obowiązków informacyjnych w zakresie wynagrodzeń (w szczególności stosowanych zasad wynagradzania i wynagrodzeń przyznanych dyrektorom).
- (2) odnośnie do opcji na akcje lub innych bodźców motywacyjnych opartych na akcjach, które można przyznać dyrektorom, menadżerom lub innym pracownikom, Komitet Wynagrodzeń powinien przynajmniej: (a) omawiać ogólne zasady realizowania takich systemów, w szczególności opcji na akcje i przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje w tym zakresie; (b) przeglądać informacje na ten temat zawarte w sprawozdaniu rocznym i przedstawione na zgromadzeniu akcjonariuszy, zależnie od sytuacji, (c) przedstawiać Radzie Nadzorczej propozycje dotyczące wyboru pomiędzy przyznaniem opcji zapisu na akcje lub opcji zakupu akcji, z podaniem powodów wyboru i jego konsekwencji.

Wszyscy Członkowie Komitetu Wynagrodzeń spełniają kryteria niezależności zdefiniowane w treści Zaleceń Komisji.

Komitet Wynagrodzeń konstituował w roku 2018 prace nad przygotowaniem regulaminu, którego przedmiotem będzie ustalenie długookresowych zasad wynagradzania i premiowania Członków Zarządu Spółki. Po przygotowaniu i uzgodnieniu przedmiotowego regulaminu w ramach Komitetu Wynagrodzeń i Rady Nadzorczej Spółki, regulamin ten będzie przedstawiony Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki celem jego rozpoznania i ewentualnego przyjęcia w trybie i na zasadach wskazanych w art. 378 §2 Kodeksu Spółek Handlowych. Rada Nadzorcza w roku 2018 nie procedowała kwestii dot. wynagradzania Zarządu, w szczególności z uwagi na inne priorytety w pracy RN w tym okresie. RN planuje powrócić do prac w tym zakresie w roku 2019 w szczególności z uwagi na konieczność powołania członków Zarządu nowej kadencji.

IV. Ocena sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności.

Sprawozdania Spółki za rok 2018.

Rada Nadzorcza przeprowadziła w kwietniu 2019 roku ocenę: (a) przedłożonego przez Zarząd sprawozdania finansowego spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku, (b) przedłożonego przez Zarząd sprawozdania Zarządu z działalności spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku. W szczególności, co do ww. sprawozdań Rada Nadzorcza w wykonaniu dyspozycji art. 70 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), przyjęła ich uzasadnioną ocenę ujawnioną publicznie dnia 30 kwietnia 2019 roku.

Powyższe sprawozdania oceniono wraz z: (a) przedstawionym Radzie Nadzorczej sprawozdaniem biegłego rewidenta tj. PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. z/s w Warszawie, ul. Polna 11, 00-

633 Warszawa, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 144 z badania w/w sprawozdania finansowego, zawierającego w szczególności opinię w/w biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, (b) przedstawionym Radzie Nadzorczej przez w/w biegłego rewidenta na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami), kierowanego do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania dodatkowego biegłego rewidenta o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Urz.UE.L Nr 158, str. 77).

Zgodnie z: (a) § 10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki (b) art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”) w związku z art. 395 § 2 pkt 1 KSH, oceną zostały objęte:

1. wprowadzenie;
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 295.383.864,54 PLN (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt pięć milionów trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące osiemset sześćdziesiąt cztery złote 54/100);
3. rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje stratę netto w kwocie 14.324.949,89 PLN (słownie: czternaście milionów trzysta dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset czterdzieści dziewięć złotych 89/100);
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 13.742.264,26 PLN (słownie: trzynaście milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące dwieście sześćdziesiąt cztery złote 26/100);
5. rachunek przepływów pieniężnych okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.147.759,30 PLN (słownie: jeden milion sto czterdzieści siedem tysięcy siedemset pięćdziesiąt dziewięć złotych 30/100);
6. dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku;

Na podstawie wyników przeprowadzonych badań i oceny własnej, dwóch ww. sprawozdań firmy audytorskiej, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż w ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie finansowe prawidłowo i właściwie obrazuje sytuację majątkową i ekonomiczną – finansową Spółki, jej działalność i wyniki.

Rada Nadzorcza wskazała, iż w procesie sprawozdawczości finansowej jak i w procesie badania sprawozdania finansowego, aktywnie uczestniczył – wykonując zadania wynikające z przepisów prawa, w szczególności postanowień art. 129 w/w ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 roku – Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

Wobec powyższego, Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku obejmującego wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów środków pieniężnych, dodatkowe informacje i objaśnienia.

Co do ww. sprawozdania Zarządu, Rada Nadzorcza wskazała, iż w ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie Zarządu zawiera wszelkie elementy, dane i informacje, które spółka winna ujawnić i ująć według zasad ustalonych w przepisach prawa, w tym w przepisach: (a) Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”), (b) ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zmianami), (c) ww. Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej, ww. sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone rzetelnie i zawiera wszystkie zagadnienia dotyczące funkcjonowania Spółki w okresie od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku, które – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa – winny być objęte przedmiotowym zakresem takiego sprawozdania, tak co do okresu zakończony 31 grudnia 2018 roku jak i okresu przypadającego po tej dacie, do dnia publikacji ww. sprawozdania Zarządu, co miało miejsce 30 kwietnia 2019 roku. Rada Nadzorcza wskazuje, iż w szczególności część ekonomiczna Sprawozdania Zarządu prezentuje dane zgodne ze zweryfikowanym przez Firmę Audytorską Sprawozdaniem Finansowym i zapisami ksiąg rachunkowych.

Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie ww. sprawozdania Zarządu.

Szczegółowa ocena ww. sprawozdania finansowego i ww. sprawozdania Zarządu, w szczególności szczegółowe sprawozdanie z ich oceny zostało objęte odrębną uchwałą RN.

Sprawozdania grupy kapitałowej za rok 2018.

Rada Nadzorcza przeprowadziła w kwietniu 2019 roku ocenę: (a) przedłożonego przez Zarząd skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku, (b) przedłożonego przez Zarząd sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

W szczególności, co do ww. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki, jak i ww. sprawozdania zarządu Spółki z działalności grupy kapitałowej Spółki, Rada Nadzorcza w wykonaniu dyspozycji art. 71 ust. 1 pkt. 12 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), przyjęła ich uzasadnioną ocenę ujawnioną publicznie dnia 30 kwietnia 2019 roku.

Powyższe sprawozdania oceniono wraz z: (a) przedstawionym Radzie Nadzorczej sprawozdaniem biegłego rewidenta tj. PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. z/s siedzibą w Warszawie, ul. Polna 11, 00-633 Warszawa, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 144 z badania w/w skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zawierającego w szczególności opinię w/w biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, (b) przedstawionym Radzie Nadzorczej przez w/w biegłego rewidenta na podstawie art. 131 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami), kierowanego do Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki sprawozdania dodatkowego biegłego rewidenta o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Ur.UE.L Nr 158, str. 77).

Zgodnie z: (a) § 10 ust. 10 pkt. a) Statutu Spółki (b) art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych („KSH”) w związku z art. 395 § 2 pkt 1 KSH, oceną zostały objęte:

1. skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje stratę netto w kwocie 26.277.981,67 PLN (słownie: dwadzieścia sześć milionów dwieście siedemdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt jeden złotych 67/100);
2. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 302.293.636,33. PLN (słownie: trzysta dwa miliony dwieście dziewięćdziesiąt trzy tysiące sześćset trzydzieści sześć złotych 33/100);
3. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 911 114,63 PLN (słownie: dziewięćset jedenaście tysięcy sto czternaście złotych 63/100);
4. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 26.372.631,63 PLN (słownie: dwadzieścia sześć milionów trzysta siedemdziesiąt dwa tysiące sześćset trzydzieści jeden złotych 63/100);
5. noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku

Na podstawie wyników przeprowadzonych badań i oceny własnej, z uwzględnieniem ww. dwóch sprawozdań przedstawionych Radzie Nadzorczej przez firmę audytorską, Rada Nadzorcza stwierdziła, iż w ocenie Rady Nadzorczej ww. skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz przyjętymi zasadami rachunkowości. W ocenie Rady Nadzorczej ww. skonsolidowane sprawozdanie finansowe prawidłowo i właściwie obrazuje sytuację majątkową i ekonomiczno – finansową grupy kapitałowej Spółki, jej działalność i wyniki.

Rada Nadzorcza postanawia wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej spółki LIBET S.A. za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku obejmującego: (1) skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, (2) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, (3) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, (4) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, (5) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 roku.

W ocenie Rady Nadzorczej ww. sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki zawiera wszelkie elementy, dane i informacje, które spółka winna ujawnić i ująć według zasad ustalonych w przepisach prawa, w tym w przepisach: (a) KSH, (b) ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zmianami), (c) ww. Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 roku.

Rada Nadzorcza poddała badaniu, w szczególności oświadczenie grupy kapitałowej na temat informacji niefinansowych.

W ocenie Rady Nadzorczej, Sprawozdanie Zarządu zostało sporządzone rzetelnie i zawiera wszystkie zagadnienia dotyczące funkcjonowania Spółki w okresie od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku, które – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa – winny być objęte przedmiotowym zakresem takiego sprawozdania, tak co do okresu zakończonego 31 grudnia 2018 roku jak i okresu przypadającego po tej dacie, do dnia publikacji ww. sprawozdania Zarządu Spółki z działalności grupy kapitałowej Spółki, co miało miejsce 30 kwietnia 2019 roku. Rada Nadzorcza wskazuje nadto, iż w szczególności część ekonomiczna ww. sprawozdania Zarządu Spółki z działalności grupy kapitałowej Spółki prezentuje dane zgodne ze zweryfikowanym przez firmę audytorską ww. skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym grupy kapitałowej Spółki.

Rada Nadzorcza postanowiła wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o zatwierdzenie ww. sprawozdania zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki.

Szczegółowa ocena ww. skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki i ww. sprawozdania Zarządu Spółki z działalności grupy kapitałowej Spółki, w szczególności szczegółowe sprawozdanie z ich oceny zostało objęte odrębną uchwałą RN.

Ocena rekomendacji Zarządu co do pokryciu starty za rok 2018.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu dnia 23 maja 2019 roku, rozpatrzyła wniosek Zarządu LIBET S.A. wyrażony w Uchwale Zarządu LIBET S.A. numer 3/2019 z dnia 22 maja 2019 roku, którego treścią jest wniosek by stratę netto spółki LIBET S.A. za rok 2018 w kwocie 14.324.949,89 PLN (słownie: czternaście milionów trzysta dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset czterdzieści dziewięć złotych 89/100) pokryć z kapitału zapasowego Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej w/w wniosek Zarządu jest zasadny a w/w strata jednostkowa Spółki powinna być pokryta z kapitału zapasowego Spółki.

Rada Nadzorcza wskazuje, iż szczegółowe sprawozdanie z oceny ww. wniosku zarządu zostało objęte odrębną uchwałą RN.

Wnioski dotyczące absolutorium dla Członków Zarządu za roku 2018.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu dnia 23 maja 2019 roku, działając podstawie §10 ust. 10 pkt c) Statutu Spółki postanowiła: (a) wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2018 Prezesowi Zarządu Panu Thomasowi Lehmann; (b) wnieść do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2018 Członkowi Zarządu Panu Ireneuszowi Gronostaj.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Wrocław, 23 maja 2019 roku.

Podpisy:


/Przewodniczący Rady Nadzorczej Jerzy Gabrielczyk/

/Członek Rady Nadzorczej Sławomir Najnigier/


/Członek Rady Nadzorczej Grzegorz Warzocha/


/Członek Rady Nadzorczej Piotr Łyskawa/


/Członek Rady Nadzorczej Maciej Matusiak/

UCHWAŁA NR 14 / 2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie: oceny racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 (działalność sponsoringowa, charytatywna bądź inna działalność o zbliżonym charakterze).

Działając na podstawie i w wykonaniu dyspozycji zasady szczegółowej numer I II.Z.10.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku (dalej „DP”), Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza wskazuje, iż w Spółce nie obowiązuje oficjalna polityka działalności sponsoringowej i charytatywnej.

Jako podstawę aktywności Spółki w tym zakresie traktuje się: (a) co do działalności charytatywnej, szczególne potrzeby społeczności lokalnych w obszarach gdzie funkcjonują zakłady produkcyjne grupy kapitałowej Spółki, (b) co do działalności sponsoringowej, promocję wizualnej obecności i rozpoznawalności marki „LIBET”, nadto promocję Spółki, jej działalności, funkcjonowania i obecności w społecznościach lokalnych funkcjonujących w obrębie obszarów oddziaływania zakładów produkcyjnych Spółki (co dotyczy w szczególności mniejszych miejscowości), przy czym działalność sponsoringowa Spółki nie ma charakteru pełnego czy zasadniczego wspierania określonych osób, jednostek, czy dyscyplin sportowych.

Działalność sponsoringowa prowadzona jest według zgłaszanych potrzeb, możliwości Spółki, jednakże zawsze w sposób transparentny i odpowiedzialny, przy jednoczesnym spełnieniu warunku utrzymania stabilności finansowo-ekonomicznej Spółki. Działalność ta ma, tak formę pieniężną jak i rzeczową.

Zarząd Spółki zatwierdza każde kwoty wydatkowane na powyższe cele, biorąc pod uwagę aktualne możliwości Spółki, sytuację wspieranej jednostki oraz możliwości nadzorowania transparentności sposobu wydatkowania środków. Wsparcie zarówno finansowe, jak i wsparcie w innej formie dla organizacji o charakterze sportowym, kulturalnym, edukacyjnym oraz na rzecz pomocy społecznej jest ukierunkowane przede wszystkim na wsparcie lokalnego, pozytywnego wizerunku Spółki oraz prowadzonej przez nią działalności.


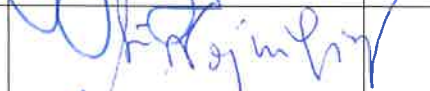
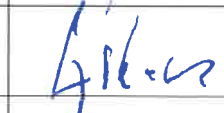


W roku 2018 Zarząd Spółki znacząco ograniczył działalność sponsoringową i charytatywną względem lat poprzednich, koncentrując swoją aktywność w szczególności na działalności operacyjnej Spółki.

Uwzględniając powyższe Rada Nadzorcza, oceniła działania podjęte przez Spółkę w/w zakresie w roku 2018, uznając je za racjonalne, społecznie użyteczne, optymalne i wystarczające.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nad uchwałą głosowano w następujący sposób

Imię i Nazwisko Członka RN	Głosowanie / Podpis we właściwej kolumnie		
	Za	Wstrzymujący się	Przeciw
Jerzy Gabrielczyk			
Sławomir Najnigier			
Piotr Łyskawa			
Grzegorz Warzocha			
Maciej Matusiak			

UCHWAŁA NR 15/ 2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie: przyjęcia przez Radę Nadzorczą oceny wykonywania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Działając na podstawie i w wykonaniu dyspozycji zasady szczegółowej numer II.Z.10.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza niniejszym przyjmuje – dotyczącą roku 2018 – ocenę wykonywania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w poniższym brzmieniu.

Rada Nadzorcza wskazuje, iż obowiązki informacyjne obciążające Spółkę określone są w szeregu szczególnych aktów prawnych, przy czym za podstawowe uznać należy: (a) Regulamin Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., (b) Ustawę o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r., tekst jednolity z dnia 28 czerwca 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 1382, ze zmianami), (c) Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 roku, obowiązującego od dnia 30 kwietnia 2018 roku (Dz.U. z 2018 r. poz. 757, dalej „Rozporządzenie 2018”), (d) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE („Rozporządzenie MAR”).

Rada Nadzorcza zwraca uwagę, iż co do raportowania bieżącego Spółki – z uwagi na zmiany w regulacjach prawnych spowodowane wejściem w życie Rozporządzenia MAR i wywołaną tym zmianę ww. ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych jak i wejście w życie Rozporządzenia 2018 – niezwykle istotne znaczenie ma dokonywana samodzielnie i na bieżąco przez zarząd Spółki w procesie raportowania bieżącego, ocena cenotwórczości informacji; ocena ta jest jednakże obiektywnie trudna z uwagi na niezdefiniowanie w prawie jej kryteriów i podstaw.

Rada Nadzorcza zapoznała się z informacjami o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonymi w sprawozdaniu Zarządu z działalności grupy kapitałowej za rok obrotowy 2018. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę w treści tego sprawozdania są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego w Spółce i grupie kapitałowej w roku 2018, a stosowanie zasad ładu korporacyjnego przebiega prawidłowo (z wyłączeniem zasad, o których niestosowaniu Spółka – w sposób prawem przewidziany – poinformowała).






Rada Nadzorcza stwierdza, iż raportowanie bieżące Spółki i grupy kapitałowej było w ocenie Rady Nadzorczej w roku 2018 prowadzone prawidłowo, w szczególności Rada Nadzorcza nie ma wiedzy, aby okoliczności bądź stany, które – w zgodzie z właściwymi regulacjami prawnymi – podlegają upublicznieniu w formie raportu bieżącego, nie zostały właściwie upublicznione; co dotyczy w szczególności informacji cenotwórczych w rozumieniu Rozporządzenia MAR.

Rada Nadzorcza stwierdza nadto, iż raportowanie okresowe Spółki i grupy kapitałowej było w ocenie Rady Nadzorczej w roku 2018 prowadzone prawidłowo, w szczególności raporty okresowe Spółki i grupy kapitałowej były przekazywane w terminach uprzednio ustalonych (bądź zmienionych we właściwej procedurze) oraz co do treści i zawartości odpowiadały stosownym regulacjom prawnym, w tym w szczególności regulacjom wynikającym z Rozporządzenia 2018, które zreformowało istotnie raportowanie okresowe Spółki.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nad uchwałą głosowano w następujący sposób

Imię i Nazwisko Członka RN	Głosowanie / Podpis we właściwej kolumnie		
	Za	Wstrzymujący się	Przeciw
Jerzy Gabrielczyk			
Sławomir Najnigier			
Piotr Łyskawa			
Grzegorz Warzocha			
Maciej Matusiak			

UCHWAŁA NR 14/2019

RADY NADZORCZEJ Spółki LIBET S.A.

z dnia 23 maja 2019 roku

sprawie: wyrażenia oceny sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Działając: (a) na podstawie §10 ust. 13 pkt a) Statutu Spółki, , (b) na podstawie i w wykonaniu dyspozycji zasady szczegółowej numer I II.Z.10.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku, Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę następującej treści:

§1

Rada Nadzorcza (dalej „RN”) przyjmuje następującą ocenę sytuacji spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki LIBET S.A. (dalej „Spółka”), compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W zakresie sytuacji Spółki z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

RN podsumowując sytuację Spółki, ocenia iż rok 2018 był dla Spółki okresem charakteryzującym się wysoką zmiennością warunków ekonomicznych otoczenia rynkowego, w którym funkcjonuje Spółka. Spółka osiągnęła w 2018 roku ujemny wynik finansowy tak jednostkowy jak i skonsolidowany. Osiągnięcie przez Spółkę ujemnego wyniku finansowego było spowodowane późnym rozpoczęciem sezonu wytwarzania i sprzedaży produktów spowodowanym niekorzystnymi warunkami pogodowymi, a także dynamicznie zmieniającą się sytuacją w branży budowlanej. W skutek powyższych przyczyn produkcję rozpoczęto dopiero w połowie kwietnia 2018 roku, a problemy ze wzmożoną aktywnością na rynku infrastrukturalno-budowlanym oraz przewaga popytu nad podażą podstawowych surowców do produkcji spowodowała, że Spółka była zmuszona ograniczyć zdolności produkcyjne, co w efekcie przełożyło się na niższe przychody ze sprzedaży oraz brak możliwości proporcjonalnego zmniejszenia kosztów stałych produkcyjnych w krótkim okresie.

RN wskazuje, iż w jej ocenie – pomimo ujemnych wyników finansowych – nie ma aktualnie zagrożenia dla funkcjonowania Spółki, w szczególności w ocenie RN kontynuowania działalności przez Spółkę nie jest zagrożone, m.in. z uwagi na fakt, iż zaistnienie negatywnych wyników finansowych, tak na poziomie jednostkowym jak i skonsolidowanym było spowodowane okolicznościami, które w ocenie RN nie powinny powtórzyć się co do roku 2019.

RN wskazuje w szczególności, iż co do sytuacji Spółki dogłębnie i stale analizuje i nadzoruje budżet Spółki oraz sposób jego realizacji w określonych okresach. RN analizuje i zatwierdza główne propozycje budżetowe i sprawuje kontrolę nad ich wykonaniem, w szczególności porównując zrealizowane wyniki z budżetem. W tym zakresie, w szczególności analiza zaistniałych różnic budżetowych determinuje obszary szczegółowego badania przyczyn, wyciągnięcia odpowiednich wniosków i zalecenia Zarządowi podjęcia stosownych czynności.

W systemie kontroli i nadzoru nad obszarem finansowym działalności Spółki i grupy kapitałowej Spółki, w szczególności w obszarze monitorowania systemu kontroli wewnętrznej i obszaru sprawozdawczości finansowej, niezwykle istotne zadanie pełni Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki („Komitet Audytu”).

Rok 2018 był pierwszym pełnym rokiem finansowym funkcjonowania Spółki w warunkach istotnego wzmocnienia kompetencji Komitetu Audytu ustalonych ustawą dnia 11 maja 2017 roku ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zmianami) obowiązującą zasadniczo od 21 czerwca 2017 roku, nakładającej na Komitety Audytu Rady Nadzorczej jednostek zainteresowania publicznego nowe zadania i obowiązki.

W szczególności realizując te kompetencje, Komitet Audytu odbywał i odbywa wielokrotne spotkania z niezależnym audytorem Spółki, w celu bezpośredniego uzyskania informacji na temat prawidłowości, rzetelności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych oraz o zanotowanych w trakcie badań zjawiskach, które mogłyby mieć istotny wpływ na zbadane sprawozdanie finansowe (w tym w szczególności celem należytego, w tym pełnego wykonywania wszelkich zadań nałożonych na Komitet Audytu jednostki zainteresowania publicznego przez nowe regulacje prawne), zapoznawał się ze sprawozdaniem z badania sprawozdań finansowych Spółki i grupy kapitałowej Spółki zawierającymi w szczególności opinie o przedstawionych sprawozdania finansowych, zaznajamiał się nadto i szczegółowo analizował dotyczące roku 2017 kierowane do Komitetu Audytu sprawozdania dodatkowe biegłego, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE z dnia 16 kwietnia 2014 r. (Dz.Ur.UE.L Nr 158, str. 77), zaznajamiał się nadto z bezpośrednimi informacjami przedstawionymi przez uprawnionego przedstawiciela audytora przekazanymi w trakcie posiedzeń Komitetu Audytu oraz w razie potrzeby podejmuje odpowiednie działania.

Rok 2018 był także okresem dalszego wzmocnienia działalności nadzorczej Komitetu Audytu i RN, w szczególności z uwagi na zmiany w obszarze raportowania okresowego spowodowane uchynieniem Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014, poz. 133, ze zmianami), oraz wydaniem przez Ministra Finansów Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa

państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 roku, obowiązującego od dnia 30 kwietnia 2018 roku (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), które zawiera zmiany co do, w szczególności raportowania okresowego dotyczyły Spółki począwszy od raportu okresowego za 1 kwartał roku 2018, a które objawiał się w szczególności zwiększonym zaangażowaniem RN (i pośrednio Komitetu Audytu) w proces raportowania okresowego w zakresie nadzoru i wyrażania stosownie publikowanych opinii / ocen (zwłaszcza, co do raportowania okresowego rocznego za rok 2018, opublikowanego w miesiącu kwietniu 2019 roku).

W roku 2018 RN poprzez Komitet Audytu jak i samodzielnie nadzorowała system Kontroli Wewnętrznej w Spółce, którego celem jest zapewnienie efektywnej i sprawnej działalności Spółki oraz zgodności z odpowiednimi przepisami prawa we wszystkich aspektach działalności Spółki. W ocenie RN, Spółka posiada systemy zarządzania kluczowymi ryzykami tj. ryzykami operacyjnymi, prawnymi oraz finansowymi. Kadra zarządzająca należyście nadzoruje efektywność systemu kontroli wewnętrznej w ramach zarządzania poszczególnymi segmentami Spółki. W tym zakresie względem roku 2017 nie zaszły żadne istotne zmiany, w szczególności z tej przyczyny, iż struktura i rozmiar działalności Spółki i grupy kapitałowej Spółki w roku 2018 nie uległy istotnym zmianom względem roku 2017.

W opinii RN, Zarząd Spółki należyście monitoruje ryzyka pojawiające się w dynamicznie zmieniającym się środowisku zewnętrznym, jak i wewnętrznym jak i należyście reaguje celem wyeliminowania zagrożeń dla działalności i sytuacji finansowej Spółki.

Podsumowując, RN ocenia system kontroli wewnętrznej i system zarządzania opracowany i wdrożony przez Zarząd jako stosowny do rozmiarów Spółki i stanowiący adekwatne lecz nie bezwarunkowe zabezpieczenie przed zajściem niepożądanych zdarzeń.

W zakresie sytuacji Spółki z uwzględnieniem compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W Spółce nie wyodrębniono jednostki odpowiedzialnej za realizację zadań w systemie nadzoru zgodności działalności z prawem oraz nie wyodrębniono odrębnej jednostki audytu wewnętrznego.

Nadzór nad zgodnością z prawem poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki jest sprawowany przez osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie tych jednostek wspierane przez zewnętrzną obsługę prawną i wewnętrzne służby kontroli Spółki. System ten funkcjonuje w oparciu przyjętą i utrwaloną praktykę działania, o zapisy wewnętrznych aktów obowiązujących w Spółce oraz ogólne zasady wyrażone w przepisach prawa. RN wskazuje, iż w szczególności z uwagi na rozmiar i zakres działalności Spółki system ten jest wystarczający, funkcjonuje poprawnie we wszystkich istotnych aspektach działalności Spółki, zapewniając wystarczającą kontrolę i nadzór nad działalnością jednostek organizacyjnych Spółki. RN nie stwierdza istotnych zagrożeń w obszarze compliance oraz okoliczności dotyczących audytu wewnętrznego, jego funkcji i zdań.

Jak wskazano, w systemie kontroli i nadzoru nad obszarem finansowym działalności Spółki i grupy kapitałowej Spółki, w szczególności w obszarze monitorowania systemu kontroli wewnętrznej i obszaru sprawozdawczości finansowej, niezwykle istotne zadanie pełni Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki. Z uwagi na obowiązujące regulacje prawne należy oczekiwać utrzymania aktywności kontrolnej i nadzorczej tak RN działającej in gremio, jak i Komitetu Audytu, Komitetu Audytu w szczególności w obszarze raportowania finansowego i nadzoru nad sprawozdawczością finansową objętą m.in. raportowaniem okresowym LIBET S.A. jako spółki publicznej.

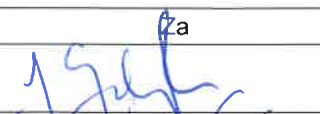



RN zwraca uwagę, iż istotnym dla funkcjonowania Spółki i grupy kapitałowej Spółki jest, w szczególności ryzyko związane z występowaniem wysokiej sezonowości działalności Spółki i grupy kapitałowej Spółki w ciągu roku obrotowego, co należy uznać za ryzyko typowe dla branży materiałów budowlanych i co ma proporcjonalne odzwierciedlenie w przychodach Spółki. RN sygnalizowała to zagrożenie Zarządowi i ma pełną świadomość tego, iż zagrożenie to jest Zarządowi spółki znane. Na obecnym etapie funkcjonowania Spółki nie wydaje się możliwe wyłączenie tego zagrożenia ani jego znaczące ograniczenie.

RN powierza jej Przewodniczącemu przedstawienie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy oceny wyrażonej powyżej.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nad uchwałą głosowano w następujący sposób:

Imię i Nazwisko Członka RN	Głosowanie / Podpis we właściwej kolumnie		
	Za	Wstrzymujący się	Przeciw
Jerzy Gabrielczyk			
Sławomir Najnigier			
Piotr Łyskawa			
Grzegorz Warzocha			
Maciej Matusiak	